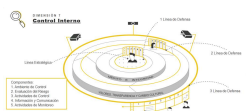


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE DESARROLLO MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS
Periodo Evaluado:	01 DE ENERO AL 30 DE JULIO DE 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

88%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	En el Instituto de Desarrollo para el año 2021, se mantiene el sistema de control interno y se continúa fortaleciendo en sus cinco componentes: Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación, Actividades de Monitoreo, los cuales operan de manera articulada y permiten que para el primer semestre de esta vigencia se alcance un alto nivel de madurez, evidenciando el compromiso de todos los niveles de la organización con el modelo integrado de planeación y gestión específicamente con la séptima dimensión.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo de acuerdo al presente informe y cumple con los objetivos evaluados como son la eficiencia de las operaciones, mitigación o reducción de los riesgos a que pudieran estar expuestos los recursos, analizado desde el contexto del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, toda vez que se ha logrado el cumplimiento de los objetivos proyectados por la Alta Dirección, dejando claro que se deben fortalecer aquellos componentes que requieren acciones encaminadas a mejorar su ejecución.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Entidad cuenta con la institucionalidad de las líneas de defensa, se tienen claramente definidos los roles y responsabilidades de la línea estratégica y la tercera línea de defensa, sin embargo requiere un mayor esfuerzo de la primera línea para dar cumplimiento a los controles establecidos en los diferentes procedimientos de la entidad.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	93%	Debilidades: La entidad no ha establecido una línea única para la denuncia interna para posibles hechos de corrupción y no se han fortalecido las campañas para que se identifiquen posibles hechos de corrupción. Se ha detectado que los funcionarios no cuentan con un buen conocimiento para detectar posibles conflictos de interés. Fortalezas: La entidad demuestra un alto compromiso con el código de integridad ya que de manera permanente se realizan las actividades de la caja de herramientas para fortalecer los valores institucionales.	91%	Debilidades: De acuerdo al análisis se observa que, en este componente el requerimiento que se debe mejorar es el relacionado con el Talento Humano en su etapa de retiro y que no se cuenta con los mecanismos de evaluación documentados para esta situación. Fortalezas: En la Entidad cuenta con una Planeación Estratégica que define los responsables, las metas, los tiempos, que facilitan su seguimiento y garantizan de forma razonable su cumplimiento. La entidad fortaleció su proceso de ingreso de personal e implementó las mejoras sugeridas en las auditorías de control interno para el proceso de Talento Humano.	2%
Evaluación de riesgos	Si	78%	DEBILIDADES: Es el componente con un menor porcentaje en la evaluación de los cinco componentes lo cual está relacionado con el periodo de transición a la nueva guía de administración del riesgo de la vigencia 2020, también afecta este componente el cambio frecuente en los líderes de los procesos lo que lleva a retrasos en la formulación y seguimiento de los riesgos. FORTALEZAS: La alta Dirección proyectó e implementó un plan para fortalecer la Asesoría de Control Interno, asignando un líder para el seguimiento y actualización de los riesgos por proceso.	76%	DEBILIDADES: En el marco de la nueva guía de riesgos y la nueva realidad del país por el trabajo virtual se requiere identificar y actualizar los nuevos riesgos que afectan el cumplimiento de los objetivos misionales de la entidad. FORTALEZAS: La alta Dirección hace seguimiento a los informes consolidados de riesgos y entrega directrices para adelantar acciones cuando se llega a materializar un riesgo por proceso. La Asesoría de control ejecutó un plan de capacitaciones para dar a conocer la metodología de identificación de riesgos articulados con las líneas de defensa.	2%
Actividades de control	Si	90%	DEBILIDADES: La entidad no cuenta con un adecuado sistema de evaluación de percepción por parte de los usuarios que le permita incorporar las acciones de mejora propuestas por los usuarios. FORTALEZAS: La tercera línea de defensa brinda de manera permanente asesoría y acompañamiento para verificar la efectiva mitigación de los riesgos, con la aplicación de los controles establecidos.	88%	DEBILIDADES: Se presentan dificultades para el cumplimiento efectivo de las actividades de control por parte de la segunda línea de defensa teniendo en cuenta la concentración de actividades y que la entidad no cuenta con una dependencia de Planeación. FORTALEZAS: La Entidad cuenta con las matrices y formatos que permiten a la tercera línea de defensa cumplir con las actividades de control de manera periódica y efectiva.	2%
Información y comunicación	Si	95%	DEBILIDADES: La entidad no ha finalizado el proceso de la caracterización de los usuarios que le permita tener una comunicación asertiva con los grupos de valor o terceros interesados en los servicios de la Entidad. FORTALEZAS: Por motivo de la actual pandemia, la entidad ha venido realizando inversiones en el fortalecimiento de los diferentes canales de comunicación con los usuarios, siendo el principal logro en este semestre la base de datos que permite la inscripción en línea para acceder a los programas ofrecidos por la entidad. Este componente fue el de mayor avance.	88%	DEBILIDADES: La Entidad requiere formular un plan de comunicaciones efectivo para los grupos de valor externo, que permita evaluar la gestión de la entidad. FORTALEZAS: En el segundo semestre el Instituto formuló un plan de reorganización de su página web, para dar cumplimiento a la ley de transparencia y acceso a la información, incorporando el botón de peticiones, quejas y recursos, verificación del certificado de paz y salvo, un plugin para escuchar en audio las noticias publicadas, para beneficio de la comunidad con capacidades visuales.	7%
Monitoreo	Si	86%	DEBILIDADES: La Alta Dirección atiende el reporte de las deficiencias en el sistema de control interno, sin embargo se observa un incumplimiento en los tiempos establecidos para las acciones correctivas o de mejora. FORTALEZAS: En el comité institucional de control interno se realizan revisiones periódicas al plan anual de auditoría y solicita al responsable de la asesoría de control interno el reporte de los hechos relevantes para la toma de decisiones, producto de los resultados de las auditorías.	89%	DEBILIDADES: No se cuenta con una política documentada que defina claramente las diferentes etapas para reportar las deficiencias del sistema de control interno en los diferentes niveles de la organización. FORTALEZAS: La Alta Dirección realiza el seguimiento a los diferentes informes que presentan la segunda y tercera línea de defensa lo que permite oportunidad en la mejora o corrección de los diferentes eventos que reporta el Sistema.	-3%